

Raadsvoorstel

Datum vergadering : 9 november 2023
 Registratienummer : 1145564/1147724
 Voorstelnummer : RV/2023-097
 Portefeuillehouder : Govert van Bezooijen
 Bijlage(n) : 1
 Onderwerp : Tweede bestuursrapportage 2023

Onderwerp

Tweede bestuursrapportage 2023

Beslispunten

1. De baten en lasten voor 2023 en volgende jaren te wijzigen overeenkomstig de tweede bestuursrapportage 2023.

2. De volgende reserve mutaties vast te stellen:

a. Onttrekkingen

• BR Flexibele kern personeel	€	142.676
• BR Grote infrastructurele projecten	€	200.000
• BR Buitensportaccommodaties	€	315.828
• BR Kernenbeleid	€	12.000
• BR Duurzaamheid	€	130.000
• Algemene reserve	€	1.000.000

b. Toevoegingen

• BR Budgetoverhevelingen	€	26.000
• BR Dekking afschrijving sportterreinen	€	315.828

c. Verlagen van de onttrekkingen

• BR Dekking afschrijving Openbare Verlichting	€	36.056
• BR Mobiliteitsplan	€	4.000
• BR Dekking afschrijving R&R Wegen	€	11.212
• BR Rehabilitatie wegen	€	52.900
• BR Dekking afschrijving Herman Kуйkstraat	€	7.094
• BR Dekking afschr.revitalisering bedrijventerrein	€	25.867
• BR Manifest	€	42.408
• BR Afschrijving verduurzamen scholen	€	31.800
• BR Dekking afschrijving sportterreinen	€	19.780
• BR Afschr. lasten verv. inventaris gymlokalen	€	60
• BR Dekking afschrijving Tractie	€	10.856
• BR Onderhoud gemeentelijke gebouwen	€	50.000
• BR Afschrijvingslasten verv. bomen en beplanting	€	28.992

d. Verlagen van de toevoegingen

- | | | |
|-------------------------------------|---|-----------|
| • BR Wegen | € | 25.400 |
| • BR Dekking afschrijving werf Rump | € | 1.989.241 |

3. De volgende kredieten te verhogen c.q beschikbaar te stellen:

- voor Skaeve Huse een bedrag van 176.000 euro
- voor herinrichting Langstraat-Noord in Tricht voor een bedrag van 482.000 euro
- voor startersleningen voor een bedrag van 750.000 euro

4. De tweede bestuursrapportage 2023 van de gemeente West Betuwe vast te stellen.

Inleiding

Op 8 november 2022 is door de raad de begroting 2023 van de gemeente West Betuwe vastgesteld. In de financiële verordening is afgesproken dat het college de raad 2x per jaar informeert over de financiële voortgang van de begroting van het lopende jaar. Op 29 juni heeft de raad de eerste bestuursrapportage 2023 vastgesteld. Met het aanbieden van deze tweede bestuursrapportage geven we inzicht in de voortgang van de (inhoudelijke) speerpunten voor 2023 en een geactualiseerd financieel beeld voor dit jaar.

Besluitgeschiedenis

- Begroting 2023 vastgesteld op 8 november 2022
- Eerste bestuursrapportage 2023 vastgesteld op 29 juni 2023

Beoogd effect

De raad informeren over de voortgang van de speerpunten voor 2023 en de geactualiseerde stand van zaken van de begroting 2023.

Argumenten

1.1 Hiermee voldoen we aan de uitgangspunten van rechtmatigheid

Het budgetrecht (recht om over middelen te beschikken) ligt in gemeenten bij de gemeenteraad. Dit is geregeld in artikel 189 van de Gemeentewet. Door het vaststellen van de begroting machtigt de raad het college tot het uitvoeren van de in de begroting opgenomen taken en activiteiten. Door de wijzigingen in de tweede bestuursrapportage 2023 vast te stellen wordt de begroting aangepast en wordt tevens voldaan aan de regels voor de financiële rechtmatigheid van de door het college te maken uitgaven.

1.2 Dit geeft een geactualiseerd financieel beeld

Door de wijzigingen van de tweede bestuursrapportage 2023 vast te stellen heeft de raad ook een geactualiseerd beeld van de gemeentelijke financiën.

2.1 Het toevoegen en onttrekken aan reserves is een bevoegdheid van de raad

Een reserve gebruiken we voor egalisatie van kosten of voor dekking van kosten die meerjarig lopen waarvan de uitgavenpatronen op voorhand niet altijd bekend zijn. In de primitieve begroting begroten we de diverse toevoegingen en onttrekkingen. In de praktijk komt het voor dat een aantal

onttrekkingen en toevoegingen door afwijking van het feitelijke uitgavenpatroon afwijken van wat in de begroting is opgenomen. Het toevoegen en onttrekken van bedragen aan reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Stellen we de begroting niet bij met betrekking tot deze onttrekkingen en toevoegingen dan is er sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. In de bestuursrapportage lichten we de reserve mutaties toe.

Zo is er sprake van de verkoop Vastgoed die in tijd wordt verschoven van 2023 naar 2024. In 2023 onttrekken we 1 miljoen euro uit de Algemene Reserve die we in 2024 weer toevoegen omdat de verkoop in 2024 plaatsvindt.

Ook kan er sprake van een lagere onttrekking en lagere toevoeging ten opzichte van de begroting. Dit komt niet vaak voor. In dit geval halen we structureel kosten uit de reserve waardoor de kosten lager zijn. Ook dit moeten we in kader van de begrotingsrechtmatigheid aanpassen in de begroting. Dit geldt bijvoorbeeld voor de bestemmingsreserve dekking afschrijvingslasten werf Rump. Voor 2023 was een opbrengst geraamd voor de verkoop van de bestaande werven. Deze opbrengst zou worden toegevoegd aan de reserve dekking afschrijvingslasten werf Rump. Aangezien de oplevering van de nieuwe werf vertraging oploopt, is de verkoop ook uitgesteld en dus de toevoeging van de opbrengst ook.

Daarom leggen we de toevoegingen en onttrekkingen in de reserves die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunten aan uw gemeenteraad voor.

3.1. Het beschikbaar stellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad

Het beschikbaar stellen, wijzigen of intrekken van kredieten is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom leggen we de investeringen die in de rapportage worden genoemd als afzonderlijke beslispunt aan uw gemeenteraad voor.

Het betreft de volgende drie kredieten:

Skaeve Huse

Voor Skaeve Huse zijn aan het bouw- en woonrijp maken van de locatie kosten verbonden. In 2020 is hiervoor een krediet door u beschikbaar gesteld. Vanwege de stijgende bouwkosten zijn de kosten verbonden aan het bouw- en woonrijp maken geactualiseerd naar prijspeil 2023. De kostenraming voor het bouw- en woonrijp maken komt nu uit op een totaalbedrag van 298.000 euro. Het beschikbare krediet bedraagt 122.000 euro. Voorgesteld wordt het investeringskrediet met 176.000 euro te verhogen. Dit leidt tot structurele extra lasten van 21.120 euro vanaf 2025. Dit verwerken we in de eerste begrotingswijziging 2024.

Herinrichting Langstraat-Noord

Het college heeft besloten om de Langstraat Noord (gedeelte tussen Hooglandscheweg en spoorwegovergang te Tricht) te gaan herinrichten. Gevraagd wordt om hiervoor een krediet beschikbaar stellen van 482.000 euro. De structurele kapitaallasten van 16.000 euro kunnen te laste gebracht worden van het exploitatiebudget spoor.

Startersleningen

Het gemeentelijk fonds bij de SVn is een revolverend fonds. De afgelopen jaren is het fonds steeds aangevuld met aflossingen. Maar de aflossingen van de startersleningen komen niet zo snel terug, er geldt een terugbetalingstermijn van 30 jaar. Er komen nu onvoldoende gelden terug om ook continu startersleningen te kunnen blijven verstrekken. Het gemeentelijk fonds staat nu in de min, ruim 124.000 euro. De toewijzing van leningen loopt gewoon door. Sinds 1 januari 2019 zijn er in totaal 68 startersleningen verstrekt. Dit jaar zijn er tot nu toe 14 startersleningen verstrekt. Een starterslening bedraagt maximaal 30.000 euro. Gelet op het coalitieakkoord is er de bestuurlijke wens om de starterslening te blijven verlenen. Voorgesteld wordt om het gemeentelijk fonds aan te vullen met een bedrag van 750.000 euro. Daarmee kunnen er in 2023 en 2024 jaarlijks zo'n 20 leningen verstrekt worden.

4.1. Hiermee voldoen we aan de Financiële verordening gemeente West Betuwe

In de financiële verordening zijn door de gemeenteraad de (lokale) uitgangspunten voor het financiële beleid vastgesteld. Hierin is onder andere opgenomen dat het college de raad 2x per jaar door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar. Met het aanbieden van deze rapportage voldoen we aan het gestelde in artikel 6 van de financiële verordening.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

De tweede bestuursrapportage 2023 geeft een actueel (gewijzigd) financieel beeld van de gemeentelijke begroting. In onderstaande tabel geven we inzicht in de ontwikkelingen na het vaststellen van de begroting 2023.

	<i>Bedragen x 1.000 euro</i>
Effect op begrotingsjaar	Saldo 2023
Mee- en tegenvallers Gemeenschappelijke regelingen	-277
mee- en tegenvallers indexaties	0
Mee- en tegenvallers Programma 1-10	1.105
Totaal saldo 2e bestuursrapportage	829
Saldo eerste bestuursrapportage 2023	-1.291
Totaal saldo na 2e bestuursrapportage 2023	-463

Communicatie

Van de tweede bestuursrapportage wordt een infographic gemaakt.

3 oktober 2023

Kenmerk 1145564/1147724

Pagina 5 van 5

Uitvoering/Planning

De technische toelichting vindt plaats op 19 oktober. Op 8 november 2022 staat de vaststelling in de raad geagendeerd.

Evaluatie

Evaluatie vindt plaats via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

Risicoparagraaf

De risico's zijn beschreven in hoofdstuk 4 van de rapportage.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

de secretaris,
Philip Bosman

de burgemeester,
Servaas Stoop